

ICLEI COLOMBIA

REUNIÓN ORDINARIA DE ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS

ACTA N° 7

De forma virtual siendo las 2:00 pm hora Colombia, del día 21 de marzo de 2024, se reunió en sesión ordinaria la Asamblea General de ICLEI-Colombia, con previa citación escrita enviada por parte del Director Ejecutivo el día 20 de febrero desde el correo institucional iclei-colombia@iclei.org, a cada uno de los correos electrónicos autorizados de cada entidad asociada y con copia a los puntos focales designados por ellos mismos. La citación contenía claramente los asuntos a discutir y deliberar. Se hicieron presentes el 100% de los miembros asociados que, de acuerdo a los estatutos, podían sesionar válidamente en esta asamblea en ejercicio de sus derechos, (18 miembros asociados) así:

1. Acueducto metropolitano de Bucaramanga: Silvia Cristina Reyes Sanchez
2. Área metropolitana de Bucaramanga: Rosemberg Sanabria Vesga
3. Área metropolitana área de Aburra: Adriana Patricia Grisales
4. Barranquilla: Ana María Badel
5. Bogotá: Estefany Ruiz
6. Cali: Mauricio Mira
7. Envigado: Beatriz Elena Lema Fernández
8. EPM: Victor Giraldo Calderón
9. Florencia: Christyam Salazar
10. Gobernación Antioquia: Jimy Collazos
11. La Estrella: Carlos Andres Correa
12. Manizales: Jessica Quiroz
13. Medellín: Cristina Zambrano Restrepo
14. Pasto: María del Mar Montenegro
15. Provincia de Cártama: Carlos Andrés Naranjo
16. Sabaneta: Alejandro Zapata
17. Villavicencio: Alexander Novoa Mosquera
18. Cartagena: Eduardo Orozco

También se encontraban presentes las siguientes personas Invitadas y aceptadas de manera unánime por parte de la Asamblea General:

Rodrigo de Oliveira Perpetúo, presidente de Junta Directiva y Secretario Ejecutivo de ICLEI-América del Sur
Sergio Aranguren - Coordinador de Biodiversidad Iclei-Colombia
Cindy Cano - Analista Financiera Iclei-Colombia
Jazmin Restrepo – Asistente Financiera
Luz Camacho - Coordinadora de Relaciones Institucionales Iclei-Colombia
Alejandro González Valencia - Director Ejecutivo Iclei-Colombia

Lorena Hurtado - Asistente de Relaciones Institucionales Iclei-Colombia
Sara Cano - Contadora Iclei-Colombia
Nancy Liliana Agudelo – Revisora Iclei-Colombia

Estando presentes los asociados antes enunciados, se solicitó hacer un cambio en el orden del día dado en la invitación, el cual fue aprobado por todos los asociados y asistentes. Con 18 votos a favor se aprueba la modificación, quedando así el orden del día aprobado:

ORDEN DEL DÍA

1. Verificación del quórum.
2. Designación de Presidente y Secretario para aprobar el acta de la reunión.
3. Presentación y aprobación del Informe de Gestión Integrado con la Junta Directiva.
4. Presentación y aprobación de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2023.
5. Dictámenes del Revisor Fiscal sobre los Estados Financieros.
6. Propuesta de destinación de utilidades por destinación del beneficio neto.
7. Proposiciones y varios (Modificación estatutos)

1. Verificación del quórum

Al momento de la reunión, la entidad cuenta con (18) asociados debidamente habilitados de acuerdo con los estatutos, asistiendo a la presente asamblea la totalidad de los asociados, participando dieciocho (18) del total de los asociados.

1. Acueducto Metropolitano de Bucaramanga: Silvia Cristina Reyes Sánchez
2. Área metropolitana de Bucaramanga: Rosemberg Sanabria Vesga
3. Área metropolitana área de Aburra: Adriana Patricia Grisales
4. Barranquilla: Ana María Badel
5. Bogotá: Estefany Ruiz Vega
6. Cali: Mauricio Mira
7. Envigado: Beatriz Elena Lema Fernández
8. EPM: Víctor Giraldo Calderón
9. Florencia: Christyam Salazar
10. Gobernación Antioquia: Jimy Collazos
11. La Estrella: Carlos Andres Correa
12. Manizales: Jessica Quiroz
13. Medellín: Cristina Zambrano Restrepo
14. Pasto: María del Mar Montenegro
15. Provincia de Cartama: Carlos Andrés Naranjo
16. Sabaneta: Alejandro Zapata
17. Villavicencio: Alexander Novoa Mosquera
18. Cartagena: Eduardo Orozco

Una vez presentados los asociados antes mencionados, el Director Ejecutivo menciona que los asociados Tópaga (Departamento de Boyacá) y Corpurabá no se encuentran presentes en esta asamblea toda vez que no se encuentran al día en el pago de sus

aportes.

Estos socios se encuentran inactivos según decisión de junta directiva que consta en el acta número 14 de la reunión celebrada el día 19 de marzo del 2024 donde fue discutida y aprobada la decisión de acuerdo al numeral 1 del artículo 13 de los estatutos

Por lo anterior, y de acuerdo al artículo 21 de los Estatutos, existe quorum deliberatorio.

2. Designación de Presidente y Secretario para aprobar el acta de la reunión.

A continuación, es puesto en consideración:

En primer lugar, se propone al director Alejandro González Valencia, como Secretario de la sesión, y al señor Carlos Andres Correa Presidente de la sesión.

Quienes aceptaron de manera clara y expresa la designación realizada.

Este nombramiento es aprobado por unanimidad de los asociados asistentes a la asamblea ordinaria 2024. Con 18 votos favorables son aceptadas las designaciones del presidente y el secretario.

3. Presentación de la Dirección del Informe de Gestión Integrado con la Junta Directiva

El coordinador técnico Sergio Aranguren procede a explicar y a mostrar todo lo que se llevó a cabo en el Área de Bajo Carbono y Resiliencia, mostrando los siguientes proyectos que se ejecutaron durante el año 2023.

Inventarios GEI donde el objetivo, es la elaboración de inventarios de emisiones GEI en 6 ciudades colombianas y capacitación a administraciones locales para los sectores de energía, transporte, residuos, industria y AFOLU (CO-T1636-P001), para las ciudades Barranquilla, Pasto, Yopal, Quibdó, Leticia, Bucaramanga.

En el proyecto Gcom se está promoviendo el fortalecimiento de capacidades técnicas para la gestión del cambio climático a nivel local en la elaboración de inventarios de GEI. Asistencia técnica para el diseño, desarrollo y actualización de inventarios de GEI. Aplicación de la Metodología MADS desarrollada por WWF para Inventarios Locales de GEI. Revisar, actualizar y finalizar un Plan de Acción Climático Integral de Mitigación para los 8 municipios de la Región Territorial Funcional de Cambio Climático (RFTCC) del Valle del Chicamocha.

Asistencia técnica para el diseño y desarrollo de Planes de Acción Climática de Mitigación para dos (2) ciudades capitales.

En el proyecto **ARA** se apoyan las iniciativas que exploren los problemas de adaptación que enfrentan los países en desarrollo que el conocimiento y la investigación pueden ayudar a resolver, se brindaron los objetivos principales que fueron: Movilizar a las ciudades miembros de la red ICLEI y actores estratégicos en los municipios, para permitir la generación de procesos de co-creación sobre la adaptación basada en ecosistemas.

Canalizar información relativa a la adaptación al cambio climático, la biodiversidad, los servicios ecosistémicos, los análisis de riesgo y los planes de zonificación de los municipios modelo, identificar soluciones desde el paisaje, entendiéndolo como mecanismo de

adaptación climática y catalizador de la resiliencia para los municipios, y analizar, reportar los principales retos y oportunidades de los municipios al momento de implementar medidas de adaptación basadas en ecosistemas.

En el Área de Biodiversidad, continua el coordinador técnico Sergio Aranguren presentando los siguientes proyectos que se ejecutaron durante el año 2023.

En el proyecto **Interact Bio fase II**, se busca potenciar los procesos de la gestión integral de la biodiversidad y los servicios ecosistémicos en ciudades y/o áreas metropolitanas, así como integrarla como un eje transversal en otros sectores (mainstreaming). Algunos de los productos y actividades son:

- Plan de Acción de Biodiversidad y Servicios Ecosistémicos
- Aplicación del Índice de Singapur
- Mapeo y análisis de partes interesadas a nivel nacional y local
- Mapeo y análisis de instrumentos y mecanismos de financiamiento - Entrenamiento y foro multiactor
- Actividades de fortalecimiento de capacidades y cooperación sur-sur y sur-norte - diálogos – foros
- Recomendaciones para la integración multinivel e integración de planes locales en planes nacionales

En el proyecto **TNC-VISIONES DE DESARROLLO TERRITORIAL SOSTENIBLE**, buscamos formular las visiones de desarrollo territorial sostenible para los departamentos de Córdoba, Huila y Santander, en el marco del proyecto SolNatura.y los productos fueron;

- Identificación y priorización de SbN por departamento
- Análisis de instrumentos base para las visiones por departamento
- Identificación de métricas e indicadores para las SbN identificadas
- Metodología participativa para la construcción de las visiones
- Memorias de los encuentros presenciales
- Documento final con las visiones de cada departamento

Con los **CURSOS SOBRE PROYECTOS DE SBN**, en el marco del proyecto Cultivadores de Biodiversidad, buscamos dar un curso de formación de bioemprendimientos en la Provincia de Cartama, sobre formulación de proyectos enfocados en Soluciones basadas en la Naturaleza

Así mismo, expresa que tenemos algunos proyectos transversales como: Naba Ciudades Resilientes Basadas en la Naturaleza que tiene por objetivo “promover un desarrollo resiliente basado en la naturaleza mediante la integración de la acción climática y la preservación de la biodiversidad”.



Tambien se presentaron varios nuevos proyectos como:

Cities, Forward

Objetivo: Promover el intercambio entre pares y el fortalecimiento de capacidades en resiliencia y sostenibilidad.

UIFF,

Objetivo es fortalecer la resiliencia y proteger las vidas y medios de vida de la población vulnerable ante eventos extremos del cambio climático - seguros de infraestructura urbana.

Circular Labs,

Objetivo Reducir emisiones de GEI mediante la prevención en la generación de residuos con la promoción de sistemas de retornabilidad para envases y empaques con un enfoque diferencial en la participación de las mujeres.

GO NATURE POSITIVE,

Objetivo es Contribuir a la transformación sistémica mediante la adopción de un enfoque económico basado en la naturaleza.

ARA,

Objetivo es la extensión del contrato por 3 meses para implementar un enfoque de género e inclusión social en las actividades del proyecto

En el área de Relaciones Institucionales y Advocacy 2023, la coordinadora Luz Miryam Camacho procede a explicar y a mostrar el informe sobre los asuntos adelantados ejecutándose durante el año 2023.

Comienza Luz con todo lo que tiene que ver con los asociados y su crecimiento, al igual que los eventos organizados directamente por ICLEI:

Eventos:

- ✓ Evento virtual AMVA - Resultados COP 15
- ✓ Diálogo Sostenible Bogotá
- ✓ Sesión FCPA Florencia
- ✓ Evento cierre año 1 NaBa
- ✓ Primer Encuentro ICLEI Colombia

- ✓ Evento AMVA - Área Protegidas Locales
- ✓ 2 Encuentro Regional ICLEI Amazonia + FCPA en Porto Velho, Brasil
- ✓ Entrenamiento Financiero y Foro Multiactor en Bucaramanga
- ✓ Evento UIFF Costa Rica
- ✓ Webinar Informativo Misión Medellín
- ✓ Taller AMVA Índice de Biodiversidad Urbana
- ✓ Primer encuentro ICLEI COLOMBIA

Y en los que se ha participado en ICLEI como invitado y es un gran aliado:

- ✓ foro la Internacionalización Territorial: "los gobiernos intermedios como articuladores del desarrollo global" - Virtual
- ✓ Congreso Nacional de Municipios - Cartagena, COL
- ✓ VIII FIMA 2023 - Bogotá, COL
- ✓ Foro Mundial de Ciudades y Territorios de Paz 2023 - Bogotá, COL
- ✓ Reunión Preparatoria de la Cumbre de Presidentes de la OTCA - Leticia, COL
- ✓ Congreso Ambiental 2023 (CAR) - Bogotá, COI Convención Emergencia Climática - Bogotá, COL
- ✓ 1er Encuentro social, económico y ambiental: Universidad Empresa y Estado - Virtual, Cali
- ✓ Foro Virtual sobre Fortalecimiento de Capacidades en la Planificación y Gestión de Paisajes Bioculturales - Virtual, CONGOPE
- ✓ Webinar BID - Inventarios GEI - Virtual
- ✓ Panel con Asamblea general de la ONU -Proyectos Electrificación - Virtual
- ✓ Exposesiduos - Medellín, COL
- ✓ Medellín y sus aliados internacionales - Medellín, COL
- ✓ Cumbre Mundial de Páramos - Bucaramanga, COL
- ✓ LAC Week 2023 - Panamá
- ✓ Sesión de trabajo finanzas para la biodiversidad y el clima IKI Colombia - Bogotá, COL
- ✓ Primer Encuentro Internacional "Retos del Pacífico al Cambio Climático" - Cali, COL
- ✓ Intercambio de experiencia de SIMAPs - Belén de los Andaquíes, COL
- ✓ Evento regional: Cooperación sur-sur para la Agenda Alimentaria Urbana (FAO) - Bogotá, COL
- ✓ III Evento de Cooperación Internacional - Cali, COL
- ✓ COP28 - Dubai, UAE

Para el apoyo institucional a las áreas técnicas se vio:

S ² Cities	Estrategia Nacional GCoM	NaBa
<ul style="list-style-type: none"> 20/02/2023 Encuentro con el Sector Empresarial S²Cities 02/03/2023 Panel de Expertos - S²Cities 21/07/2023 - 26/07/2023 Visita GIB a Cuenca 26/07/2023 - 02/08/2023 Visita GIB a Ambato 4/10/2023 Panel de expertos S²Cities Envigado 27/10/2023 - 28/10/2023 Global Convening 14/11/2023 Visita de evaluación S²Cities 	<ul style="list-style-type: none"> 26/01/2023 Comité Consultivo Nacional GCoM Presentación Técnica <ul style="list-style-type: none"> Villavicencio: 03/11/2023 RFTCC: 28/11/2023 Florencia: 06/12/2023 Capacitación Inventarios GEI <ul style="list-style-type: none"> Sesiones en vivo <ul style="list-style-type: none"> 05/07/2023 13/07/2023 19/07/2023 	<p>Talleres</p> <ul style="list-style-type: none"> Montería <ul style="list-style-type: none"> Taller 1: 08/03/2023 - 10/03/2023 Taller 2: 22/11/2023 - 24/11/2023 Pasto <ul style="list-style-type: none"> Taller 1: 13/03/2023 - 15/03/2023 Taller 2: 08/11/2023 - 10/11/2023 Villavicencio <ul style="list-style-type: none"> Taller 1: 15/03/2023 - 17/03/2023 Taller 2: 15/11/2023 - 17/11/2023 Yopal <ul style="list-style-type: none"> Taller 1: 21/03/2023 - 23/03/2023 Taller 2: 27/11/2023 - 29/11/2023 Pereira <ul style="list-style-type: none"> Taller 1: 22/03/2023 - 24/03/2023 Taller 2: 27/11/2023 - 29/11/2023 Bucaramanga <ul style="list-style-type: none"> Taller 1: 27/03/2023 - 29/03/2023 Taller 2: 08/11/2023 - 10/11/2023 <p>Webinar</p> <ul style="list-style-type: none"> Páramos: 20/09/2023 Ríos: 1/12/2023

GAP Fund	Curso SbN - Proyecto Fundación Con Vida	Entrega presencial inventarios BID
<ul style="list-style-type: none"> Sesión 1: 07/11/2023 Sesión 2: 12/12/2023 	<p>Talleres TNC</p> <ul style="list-style-type: none"> Córdoba: 11/09/2023 - 12/09/2023 Huila: 19/09/2023 - 20/09/2023 Santander: 27/09/2023 - 29/09/2023 	<p>Interact Bio II</p> <ul style="list-style-type: none"> Taller Plan de Acción AMB <ul style="list-style-type: none"> 01/03/2023 - 02/03/2023 20/04/2023 - 21/04/2023 31/05/2023 - 02/06/2023 Entrenamiento Financiero y Foro Multiactor 14/11/2023 - 15/11/2023

En resumen, se realizaron 11 eventos organizados por ICLEI y participamos en 21 eventos como invitados.

Por otro lado, se mencionan los programas/foros/estrategias en los que se ha venido trabajando desde el área de Relaciones Institucionales y Advocacy:

S²Cities (Ciudades Seguras y Sanas) es un programa global destinado para mejorar la seguridad de los jóvenes y el bienestar en los entornos urbanos. Un proceso constante mediante el entendimiento del contexto, la construcción de capacidades, la generación de innovación y la ampliación de los sistemas.

Ciudades participantes: Envigado, Cuenca y Ambato.

Actividades realizadas

Levantamiento de información (percepción de seguridad), talleres de innovación y participación ciudadana, mentorías y concurso de proyectos de intervención en el espacio público

Implementación

Actualmente, los proyectos se encuentran en esta etapa. Coordinación con direcciones del GAD municipal y reuniones de socialización con la comunidad para gestionar intervenciones en espacio público y actividades en el Youth Hub.

Cities Forward El programa Cities Forward, es una asociación colaborativa del Departamento de Estado de EE. UU., ICLEI-Gobiernos Locales por la Sustentabilidad, Resilient Cities Catalyst y The Institute of the Americas, que brinda a las 24 ciudades seleccionadas de América Latina y Estados Unidos, una oportunidad de intercambio entre pares, desarrollo de capacidades y compromiso diplomático, todo enfocado en implementar proyectos que resuelven desafíos urbanos críticos en torno a la sostenibilidad, la inclusión y la resiliencia.

Ciudades involucradas: Cali - Baltimore, Cartagena - Denver y Ambato - Philadelphia
Del 25 al 29 de septiembre de 2023, se reunieron todos los representantes de las ciudades en Ciudad de México, quienes tuvieron la oportunidad no sólo de conocer a sus pares, sino que realizaron diversas actividades con el fin de promover la cooperación entre los participantes y fortalecer las dinámicas y actividades de formación y acompañamiento a las ciudades y el desarrollo de sus proyectos.

Ciudades emblemáticas Ciudades participantes: Quito, Cuenca y Cartagena Iniciativa financiada por la Unión Europea, e implementada por el Pacto Global de Alcaldes por el Clima y la Energía (GCoM Américas) e ICLEI. Ha seleccionado quince ciudades, en total, para formar parte del grupo de Ciudades Emblemáticas en América Latina.

Involucra una serie de capacitaciones y mentorías que tendrán una duración de un año, con el objetivo de avanzar en la preparación, financiamiento e implementación de sus propios proyectos locales de acción climática.

Proyectos:

Quito: Soluciones basadas en la Naturaleza (SbN) en el espacio público (predios de municipio de Quito) para reducir los efectos adversos del cambio climático

Cuenca: Saneamiento y recuperación ecológica de quebradas en Cuenca

Cartagena: Parque distrital Ciénaga de la Virgen.

La Analista Financiera y Administrativa Cindy Paola Cano, procede a explicar y a mostrar todo lo que se llevó a cabo en el área administrativa y financiera, mostrando los siguientes resultados que se dieron durante el año 2023.

Se presentaron dos enfoques administrativos los cuales son:

1. Crear un backup para la base de datos de todos los documentos asociados a ICLEI COLOMBIA, tanto administrativos como financieros.
2. Se canalizaron los cambios pertinentes con el asesor jurídico que permiten mejorar los procesos administrativos y de contratación.

Y se presentaron 5 enfoques financieros:

1. Garantizar el flujo de la operación mediante proyecciones y herramientas financieras
2. Optimizar al máximo los gastos administrativos de manera que sean 100% cubiertos por las tasas adm de los proyectos
3. Aseguramos el punto de equilibrio para sustentar al personal en proyectos contra entrega

4. la búsqueda de nuevos proveedores para optimizar los recursos con la mejor oferta y calidad
5. Se consolida la contabilidad por c.c. para su un control más efectivo de los recursos y en tiempo real.

Se dieron a conocer los programas de bienestar que se llevaron a cabo, como fue la estabilidad del personal de planta, el bono navideño y los espacios de encuentros tanto de formación como culturales.

Aprobación,

Después de leído y explicado, el informe de gestión es aprobado por unanimidad con representación del 100% de los asociados. Con 18 votos favorables se aprueba el informe de gestión 2023

4. Presentación y aprobación de los estados financieros a 31 de Diciembre del 2023

Para la presentación de los estados financieros del año 2023, la contadora Sara Valentina Cano procede a dar un parte de tranquilidad a los asociados, ya que ICLEI está cumpliendo con toda la normatividad exigida, seguido a esto pasa a mostrar el estado de la situación financiera:

Estado de situación financiera 2023

	Nota	2023	2022
ACTIVO			
Efectivo y equivalentes al efectivo	<u>3</u>	726,028	95,559
Deudores comerciales	<u>4</u>	91,117	95,324
Otros deudores	<u>5</u>	69,104	19,932
Inventarios	<u>6</u>	330,813	308,613
Activo corriente		1,217,062	519,428
Propiedades y equipo		18,662	26,660
Activo no corriente		18,662	26,660
Total Activos		1,235,724	546,088
PASIVOS			
Obligaciones financieras	<u>12</u>	1,913	-
Acreedores comerciales	<u>7</u>	-	84,925
Otros acreedores	<u>7</u>	160,769	-
Beneficios a empleados	<u>8</u>	67,448	68,012
Pasivo por impuestos	<u>11</u>	13,757	15,608
Pasivo corriente		243,887	168,545
Total pasivo		243,887	168,545
PATRIMONIO			
Superávit de Capital - Donaciones con destinación específica	<u>9</u>	254,470	163,003
Resultados Acumulados		214,540	(27,655)
Exedentes del ejercicio		522,827	242,195
Total patrimonio		991,837	377,543
Total pasivo + patrimonio		1,235,724	546,088

Algunos puntos importantes:

- Efectivo y equivalente de efectivo: Ingresos representativos por la culminación y cierre del consorcio ICLEI-LAVOLA, y algunos ingresos de los asociados y de proyectos vigentes, los cuales se encuentran en una fiducia temporal mientras se decide la destinación final.
- En deudores: se encuentran algunas facturas por cobrar que se esperan recuperar en el 2024 y tenemos algunos clientes por error nos realizaron retención por lo tanto genero saldo a favor en renta.
- Inventarios son los proyectos en ejecución que hasta el momento no se ha recibido recursos de patrocinador.
- En pasivos lo mas representativos son los beneficios a empleados (como es cesantias, int. Cesantias etc), tambien encontramos pasivos por impuestos que corresponde a IVA Y RTEFTE y los acreedores que son cuentas por cruzar con ICLEI Brazil.
- En patrimonio tenemos donaciones específicas, que corresponde a proyectos que no se han comenzado a ejecutar pero que comenzaran en el 2024

Estado de resultados integral 2023

	Nota	2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	10	2,856,008	776,736
Donaciones		2,058,175	470,034
Membresia-Anualidades		305,313	141,555
Prestación de servicios		343,839	153,798
Participación en consorcio ICLEI-LAVOLA		148,681	11,348
Costo de ventas y prestación de servicios	19	2,303,645	485,425
Utilidad bruta		552,363	291,310
Gastos de administración	12	25,180	48,972
Otros ingresos	11	457	3,984
Otras ganancias		-	-
Otras pérdidas	13	303	841
Utilidad de la operación		527,336	245,481
Ingresos financieros	14	1,971	58
Gastos financieros	14	6,480	2,819
Utilidad antes de impuestos		522,827	242,720
Impuesto de renta		-	525
Impuesto de renta diferido		-	-
Utilidad procedente de operaciones continuadas		522,827	242,195
Utilidad procedente de operaciones discontinuadas		-	-
Utilidad del ejercicio		522,827	242,195
<hr/>			
Otro Resultado Integral	Nota	2023	2022
Perdida del ejercicio		522,827	242,195
Total otro resultado integral		-	-
Resultado integral total		522,827	242,195

Algunos puntos importantes:

- El estado de resultado lo dividimos entre las donaciones, membresías y prestación de servicios y el consorcio, donde se ve crecimiento en membresías y prestación de servicio.
- Y el crecimiento de las donaciones de los proyectos que se estan ejecutando y de los que estan pendientes de comenzar

INGRESOS

Ingresos de actividades ordinarias	31/12/2023	31/12/2022	variación absoluta	Variación %
Membresia-Anualidades	305.313	141.555	163.758	54%
Prestación de servicios	343.839	153.768	190.071	55%
Participación en consorcio ICLE-LAVOLA	148.681	11.348	137.332	92%
Total	797.832	306.671	491.161	62%

Concepto	2023	2022	DIFERENCIA	DIFERENCIA
			RELATIVA	%
DONACIONES	2.058.175	1.102.687	955.488	46%

Cliente	2023
Eventos totales	42.016.806
producciones	
Fundación convida	18.907.565
The nature conservancy	65.882.355
tnc	
TOTAL SERVICIOS	126.806.726

COSTOS Y GASTOS

Costo en la ejecución de proyectos	30/12/2023	31/12/2022	Variación Absoluta	Variación %
Costo de personal	1.067.228	284.560	782.668	73%
Honorarios	891.147	59.334	831.812	93%
Impuestos	76.397	16.986	59.411	78%
Costo eventos y viáticos	283.688	61.295	222.393	78%
costos traslado de inventario	- 14.815	63.250	- 78.065	527%
Costo en el pasivo 2022		544.823	- 544.823	
Total	2.303.645	1.030.248	1.273.397	55%

Concepto	2023	2022	Vr %
Utilidad bruta	552.363	291.310	47%
Utilidad de la operación	527.336	245.481	53%
Utilidad Neta	522.827	242.195	54%

Apertura de gastos por naturaleza	2023	2022	Variación absoluta	Variación %
Arrendamiento	10.821	5.726	5.095	47%
Seguros	366	25.720	- 25.354	200%
Servicios	495	-	495	100%
Gastos legales	2.649	1.092	1.557	59%
Mantenimiento	100	-	100	100%
Depreciacion ppye	7.998	9.331	- 1.333	-17%
Diversos	2.751	7.104	- 4.353	-158%
			-	
Total	25.180	48.972	- 23.792	-94%

INDICADORES

ÍNDICES DE LIQUIDEZ		
ACTIVO CORRIENTE	\$ 1.217.062	4,99
PASIVO CORRIENTE	\$ 243.887	
SE TIENE 4.99 PESOS PARA CUBIR CADA PESO ADEUDADO. "CAPACIDAD DE LA EMPRESA PARA CUBRIR OBLIGACIONES A CORTO PLAZO".		

ENDEUDAMIENTO TOTAL		
TOTAL PASIVOS	\$ 243.887	19,74%
TOTAL ACTIVOS	\$ 1.235.724	
LA EMPRESA TIENE UNA DEUDA TOTAL DEL 19.74 % DEL TOTAL DE ACTIVOS.		

Se explica en detalle cada una de las cuentas que conforman los estados financieros, la composición del activo, pasivo y activo neto de la entidad, pasando tambien por el estado de actividades, el detalle de los ingresos asociados a las donaciones, las membresías y los proyectos propios o prestación de servicios que se han realizado; al igual que los costos asociados a los mismos, para mostrar el resultado positivo para el ejercicio 2023.

5. Dictámenes del Revisor Fiscal sobre los Estados Financieros.

La revisora fiscal Nancy Liliana Agudelo hace su dictamen y lo deja por escrito, acerca de su trabajo y las conclusiones que ha presentado en su dictamen del estado financiero con corte a diciembre 31 de 2023, el cual contempla la auditoria y validación de los debidos procesos por parte de ICLEI CLOMBIA asociada al cumplimiento de las normas tributarias, la gestión administrativa y demás cumplimientos legales que debe tener la entidad.

Del dictamen se destaca:

“los estados financieros, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, y adjuntos a esta opinión, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera al 31 de diciembre de 2023, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio, y el estado de flujos de efectivo por el periodo comprendido del 01 de enero de 2023 y el 31 de diciembre de 2023, de conformidad con el Anexo 2 de las Normas de Contabilidad y de Información Financiera, contenidas en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus decretos modificatorios, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes”.

Aprobación.

Después de leído y explicado, el informe financiero, es aprobado por unanimidad con representación del 100% de los asociados con 18 votos favorables se aprueba el estado financiero con corte a diciembre 31 de 2023.

6. Destinación de utilidades por destinación del beneficio neto.

El director de ICLEI-Colombia Alejandro González, explicó la destinación de los excedentes de unos proyectos que se están ejecutando desde el año 2023, por lo cual La Asamblea, entendiendo que la entidad, es una entidad sin ánimo de lucro, que en ámbito tributario, pertenece al Régimen Tributario Especial de que tratan los artículos 356 a 365-6 del Estatuto Tributario, propone que el valor del beneficio neto fiscal (excedente) al cierre del 31 de diciembre del año 2023 se destine para apalancar el flujo de caja y el desarrollo correcto de cada uno de los proyectos ya que muchos de ellos son pagados después de su ejecución, por lo tanto se quiere garantizar el correcto funcionamiento administrativo y técnico de la organización para evitar que se presenten situaciones como las de años pasados y poder cumplir con reinvertir sus excedentes en el objeto de la entidad.

Aprobación,

Después de explicada la propuesta de destinación de utilidades, es aprobada por unanimidad con representación del 100% de los asociados. Con 18 votos favorables se aprueba la propuesta de destinación de excedentes correspondientes al 2023.

7. Proposiciones y varios.

El Director Ejecutivo Alejandro González, propone las siguientes modificaciones a los estatutos de Iclei Colombia:

7.1. Modificar el parágrafo 4 del artículo 19 de los estatutos actuales de ICLEI COLOMBIA, el cual exige que, en las reuniones ordinarias o extraordinarias, se encuentren presentes la totalidad de los asociados.

De acuerdo a lo anterior, se propone modificar el parágrafo 4 del artículo 19 de los estatutos actuales de Iclei Colombia, para que quede así:

PARÁGRAFO CUARTO – Reuniones No presenciales: La Asamblea General podrá realizar las reuniones ordinarias y extraordinarias, de manera no presencial, siempre que se encuentre participando la **mayoría** de los asociados (se entiende por mayoría el 50% de los asociados más uno). Tales reuniones pueden desarrollarse con comunicaciones simultáneas y sucesivas, es decir un medio que **reúna a la mayoría de los asociados** a la vez, como el correo electrónico, la teleconferencia, etc., o mediante comunicaciones escritas dirigidas al Representante Legal en las cuales se manifieste la intención del voto sobre un aspecto concreto, siempre que no pase más de un mes, desde el recibo de la primera comunicación y la última.

Aprobación,

Una vez leída y explicada, la modificación estatutaria antes descrita, es aprobado por unanimidad, con representación del 100% de los asociados. Con 18 votos a favor se aprueba la modificación del parágrafo 4 del artículo 19 de los estatutos actuales de Iclei Colombia.

7.2. Modificar el artículo 27 del estatuto actual de Iclei Colombia, en el que determina la elección del Director Ejecutivo y el plazo para el cual se realiza esta designación.

De acuerdo a lo anterior, se propone modificar el artículo 29 de los estatutos actuales de Iclei Colombia, para que quede así:

Artículo 27. Elección – El Director Ejecutivo es elegido por la Junta Directiva de forma indefinida. Esta elección será revisada por la Junta Directiva de forma anual en la última reunión de cada período, pudiendo decidir la finalización del vínculo con el Director Ejecutivo para el año siguiente con base en los criterios que defina la Junta Directiva o validando su continuidad para el año siguiente. El Director Ejecutivo será el representante legal de la entidad.

Aprobación.

Una vez leída y explicada, la modificación estatutaria antes descrita, es aprobado por unanimidad, con representación del 100% de los asociados. Con 18 votos a favor se aprueba la modificación del artículo 27 de los estatutos actuales de Iclei Colombia.

Siendo las 16:00 Horas Colombia, se da por terminada la Asamblea ordinaria de ICLEI-Colombia, y el secretario Ad-Hoc da lectura completa al acta la cual fue puesta en consideración y aprobada por unanimidad del 100% de los asociados con 18 votos a favor.

Los suscritos presidente y secretario de la reunión a la vez comisionados para la aprobación y firma del acta, manifestamos expresamente que aprobamos el contenido del acta, la cual corresponde fielmente a lo sucedido en la reunión y en constancia firmamos a continuación,

Carlos Andres Correa Mese

Carlos Andres Correa
Presidente Ad-Hoc

Alejandro González Valencia
Alejandro González Valencia
Secretario Ad-Hoc

NOTA: PRESIDENTE Y SECRETARIO, DAMOS FE DE QUE ESTE DOCUMENTO ES FIEL COPIA TOMADO DE SU ORIGINAL QUE REPOSA EN LOS ARCHIVOS DE ICLEI COLOMBIA.

Carlos Andres Correa Mese

Carlos Andres Correa
Presidente Ad-Hoc

Alejandro González Valencia
Alejandro González Valencia
Secretario Ad-Hoc

68430073
Fecha de expedición
21 Julio / 1998